

Государственное бюджетное образовательное учреждение высшего
профессионального образования

«ВОРОНЕЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ
МЕДИЦИНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ имени Н.Н. БУРДЕНКО»
МИНИСТЕРСТВА ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

П Р И К А З

25.12.2015

№ 1010

Воронеж

О результатах плановой комплексной проверки использования средств
обязательного медицинского страхования в ГБОУ ВПО ВГМУ им. Н.Н.
Бурденко Минздрава России.

На основании приказа Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Воронежской области от 23.11.2015 № 2585 в
период с 30.11.2015 по 23.12.2015 проведена плановая комплексная проверка
использования средств обязательного медицинского страхования за период
финансово-хозяйственной деятельности ГБОУ ВПО ВГМУ им. Н.Н. Бурденко
Минздрава России с 01.01.2013 по 30.09.2015. По результатам проверки
оформлен Акт от 23.12.2015, согласно которому выявлены отдельные
нарушения в деятельности университета. На основании вышеизложенного,
п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемый план мероприятий по устранению выявленных
нарушений, а также причин и условий, способствующих совершению
нарушений.

2. Проректорам, начальникам управлений, в деятельности курируемых
подразделений которых выявлены нарушения, в срок до 31.12.2015 провести
рабочее совещание по вопросу завершения проверки ТФОМС ВО. Довести
замечания, указанные в акте проверки, до сотрудников вверенных
подразделений.

3. Начальнику управления кадров С.И. Скорынину в срок до 18.01.2016
подготовить приказ о привлечении к дисциплинарной ответственности лиц, в
результате действий (бездействий) которых допущены нарушения
законодательства.

4. Контроль за исполнением приказа оставляю за собой.

Ректор

И.Э. Есауленко

ПЛАН
мероприятий по устранению выявленных нарушений,
а также причин и условий, способствующих совершению нарушений.

№п/п	Выявленные нарушения	Мероприятия по устранению выявленных замечаний	Срок выполнения	Ответственное лицо	Примечание
1.	Неэффективное и нерациональное использование средств ОМС	1.1. Не допускать нецелевого и неэффективного расходования средств ОМС.	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	
		1.2. Обеспечить эффективную работу оборудования для физиотерапии ВДКБ	I-II квартал 2016	главный врач ВДКБ В.И. Бородин	
		1.3. Провести анализ цен закупаемой продовольственной продукции. Обеспечить закупку по средним ценам, сложившимися в регионе.	до 30.01.2016 постоянно	главный врач ВДКБ В.И. Бородин, проректор по административно-хозяйственной работе Л.А. Блощицын	
		1.4. Провести анализ штатной численности работников медицинских подразделений в соответствии с нормативно-правовыми актами.	до 30.01.2016	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	
2	Не соблюдена структура расходов за счет средств ОМС Тарифного соглашения	2.1. Обеспечить соблюдение структуры расходов за счет средств ОМС в соответствии с действующим Тарифным соглашением	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	

3	Акты сверок с страховой медицинской организацией не подтверждают суммы задолженности по оплате медицинской помощи на конец отчетного периода.	3.1. Обеспечить оформление актов сверок с страховыми медицинскими организациями в соответствии с условиями заключенного договора на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	
4	Учетной политикой на 2015 год не установлен порядок распределения затрат на оплату услуг, выполнение работ по различным источникам (ОМС, бюджет, др.)	4.1. Предусмотреть в Учетной политике порядок распределения затрат на оплату услуг, выполнение работ по различным источникам финансирования (ОМС, бюджет, др.)	до 30.01.2016	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	
5	Расходы произведены не в соответствии с планами финансово-хозяйственной деятельности	5.1. Расходование средств обязательного медицинского страхования производить в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности.	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	
6	Нарушение условий заключенных договоров в части оплаты.	6.1. Усилить контроль за соблюдением условий договоров с поставщиками. Оплату за поставленный товар осуществлять в соответствии с условиями заключенных договоров.	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	

		6.2. Разработать регламент согласования технического задания, условий контрактов (договоров) на приобретение медикаментов, продуктов питания, иных товарных запасов для клиник университета с финансово-экономическим управлением, руководителями структурных подразделений	до 30.01.2016	проректор по административно-хозяйственной работе Л.А. Блощицын, начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина, главный врач ВДКБ В.И. Бородин, главный врач стоматологической поликлиники Барабанова Л.Е.	
7	Нарушения и недостатки в части приобретения и расходования за счет средств ОМС медикаментов, реактивов и химикатов, изделий медицинского назначения.	7.1. Учет медикаментов, перевязочных средств, изделий медицинского назначения вести в соответствии с Инструкцией по учету медикаментов, перевязочных средств и изделий медицинского назначения в лечебно-профилактических учреждениях здравоохранения, состоящих на Государственном бюджете СССР, утвержденной приказом Минздрава СССР от 02.06.1987 № 747.	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина, главный врач ВДКБ В.И. Бородин	

	7.2. При проведении закупок лекарственных средств, входящих в перечень ЖНВЛП, учитывать возможность замещения импортных лекарственных препаратов, реактивов и химикатов, тест-систем, изделий медицинского назначения более доступными по цене отечественными аналогами	постоянно	главный врач ВДКБ В.И. Бородин, главный врач стоматологической поликлиники Барабанова Л.Е., проректор по административно-хозяйственной работе Л.А. Блощицын	
	7.3. Организовать использование лицами, ответственными за обеспечение лекарственными препаратами, реактивами программы учета лекарственных средств с выводом информации о происхождении медикаментов, отнесении к перечню ЖНВЛП, наличии отечественных аналогов	до 28.02.2016	начальник управления информационных технологий Воронков И.С., главный врач ВДКБ В.И. Бородин, главный врач стоматологической поликлиники Барабанова Л.Е.	
	7.4. Не допускать наличие лекарственных препаратов в медицинской организации в размере, превышающем текущую потребность	постоянно	главный врач ВДКБ В.И. Бородин, главный врач стоматологической поликлиники Барабанова Л.Е.	
	7.5. Устранить выявленные расхождения фактического наличия материальных ценностей и данных бухгалтерского учета в соответствии с действующим законодательством. Оприходовать неучтенные материальные запасы (излишки),	до 23.01.2016	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина, главный врач ВДКБ В.И. Бородин, начальник управления кадров С.И. Скорынин	

		списать недостачу			
		7.6. Принять решение о виновности или невиновности материально-ответственного лица Ипатова С.Е., иных ответственных лиц, в недостатке материальных запасов.	до 18.01.2016	главный врач ВДКБ В.И. Бородин, начальник управления кадров С.И. Скорынин	
		7.7. Обеспечить контроль со стороны бухгалтерии по своевременности, правильности оприходования товарно-материальных ценностей на склад и их учету в структурных подразделениях.	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	
8	Выполнение не в полном объеме норматива по оснащению мягким инвентарем	8.1. Обеспечить соблюдение норм оснащения мягким инвентарем отделений детской больницы в соответствии с приказом МЗ СССР от 15.09.1988 № 710 «Об утверждении табелей оснащения мягким инвентарем больниц, диспансеров, родильных домов, медико-санитарных частей, поликлиник, амбулаторий»	постоянно	главный врач ВДКБ В.И. Бородин	

9	Выполнение не в полном объеме норма по продуктам питания	9.1. Обеспечить лечебное питание согласно стандартам оказания медицинской помощи по нормам, утвержденным приказом МЗ РФ от 21.06.2013 № 395н «Об утверждении норм лечебного питания»	постоянно	главный врач ВДКБ В.И. Бородин	
		9.2. Утвердить в соответствии с доведенными объемами на 2016 год стоимость лечебного питания	до 30.01.2016	главный врач ВДКБ В.И. Бородин, начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	
10	В некоторых РКО не указаны номера платёжных ведомостей	10.1. Кассовые операции осуществлять в соответствии с Указание Банка России от 11.03.2014 N 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства». При заполнении форм первичной учетной документации по учету кассовых операций руководствоваться Постановлением Госкомстата РФ от 18.08.1998 № 88 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету кассовых операций, по учету результатов инвентаризации»	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина	

11	В помещениях серверной детской больницы не выполнены ремонтные работы.	11.1. Усилить контроль за соблюдением условий договоров на выполнение ремонтных работ. Документировать факты аварийных ситуаций для дальнейшего подтверждения целесообразности проведения ремонтных работ	постоянно	проректор по административно-хозяйственной работе Л.А. Блощицын	
12	В авансовых отчетах за январь-сентябрь 2015 не отражены сведения об остатках и (или) перерасходе денежных средств. На заявлениях о выдаче денег в подотчет бухгалтерией не делались отметки об отсутствии за подотчетным лицом задолженности по предыдущим авансам. В некоторых случаях денежные средства в подотчеты выдавались при непогашенной задолженности по ранее выданным авансам	12.1. Сотрудникам бухгалтерии не допускать в дальнейшем выдачу денежных средств в подотчет без отметки о погашении задолженности по ранее полученным суммам. Принимать к исполнению документы, оформленные в установленном порядке	постоянно	начальник финансово-экономического управления З.Т.Молозина, заместители главного бухгалтера – О.А. Сучкова, Т.И. Пахомова	

Первый проректор

А.В. Черных

А.В. Черных